



PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES INITIALES

2021-2022

Résumé

Service des finances

Juin 2021

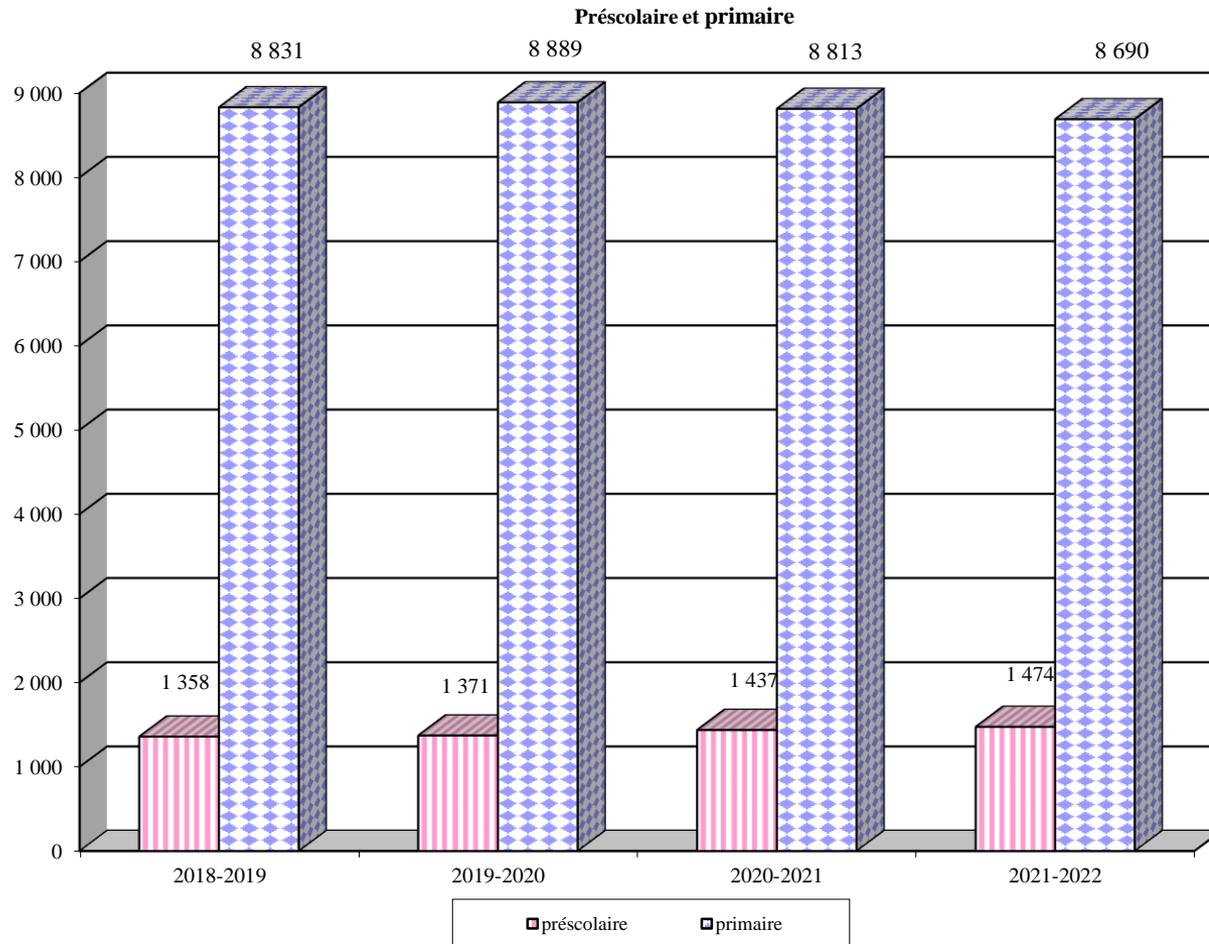
PARTAGER
NOTRE
PASSION
pour l'éducation

Centre de services
scolaire de la
Beauce-Échemin

Québec 

Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

ÉVOLUTION DES EFFECTIFS SCOLAIRES

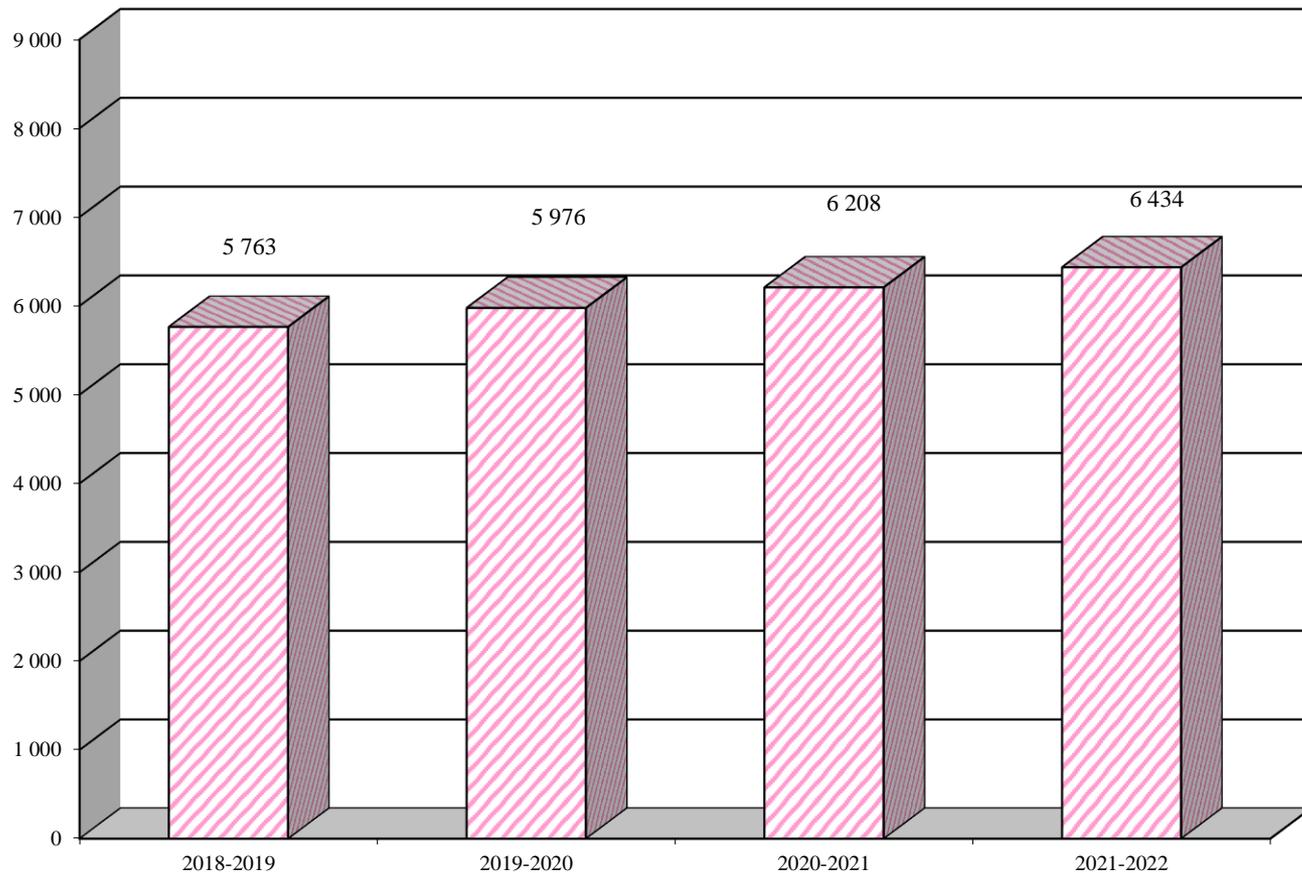


PARTAGER
NOTRE
PASSION
pour l'éducation

Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

ÉVOLUTION DES EFFECTIFS SCOLAIRES

Secondaire

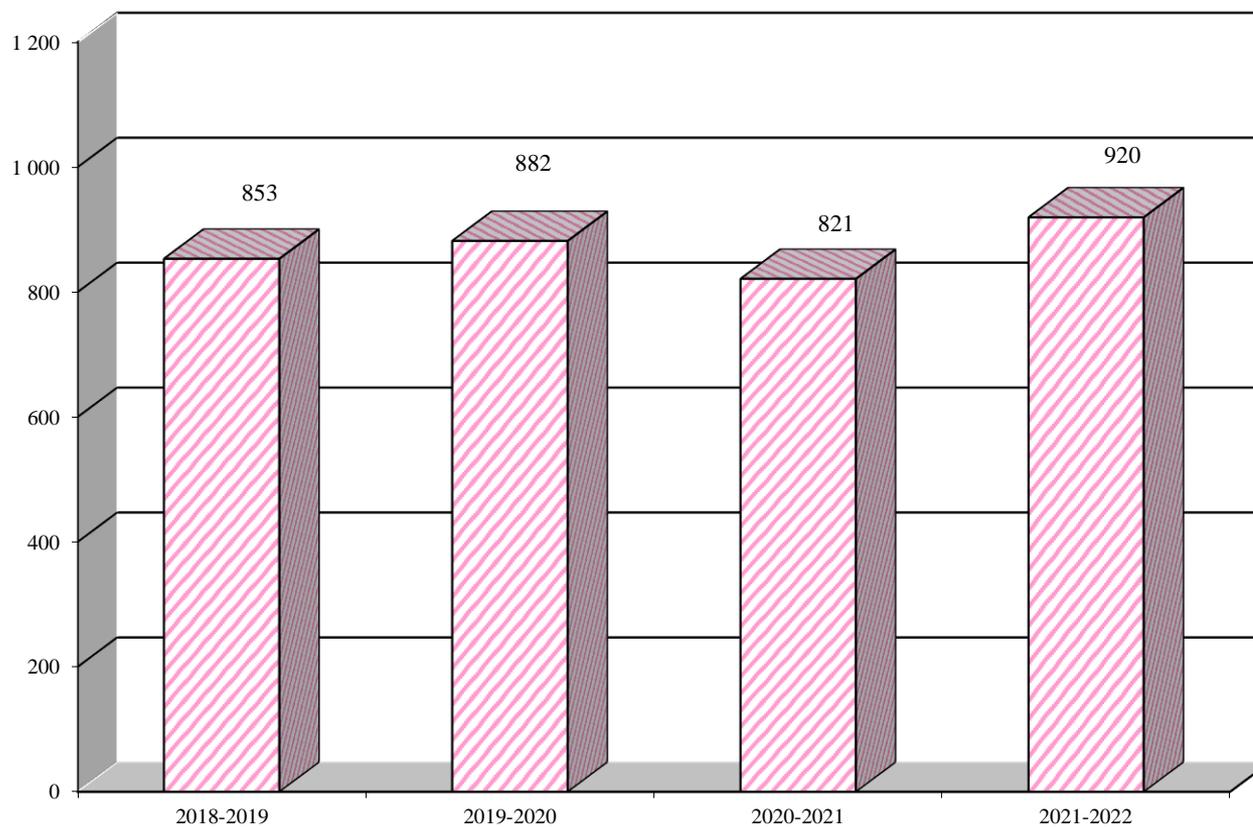


PARTAGER
NOTRE
PASSION
pour l'éducation

Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

ÉVOLUTION DES EFFECTIFS SCOLAIRES

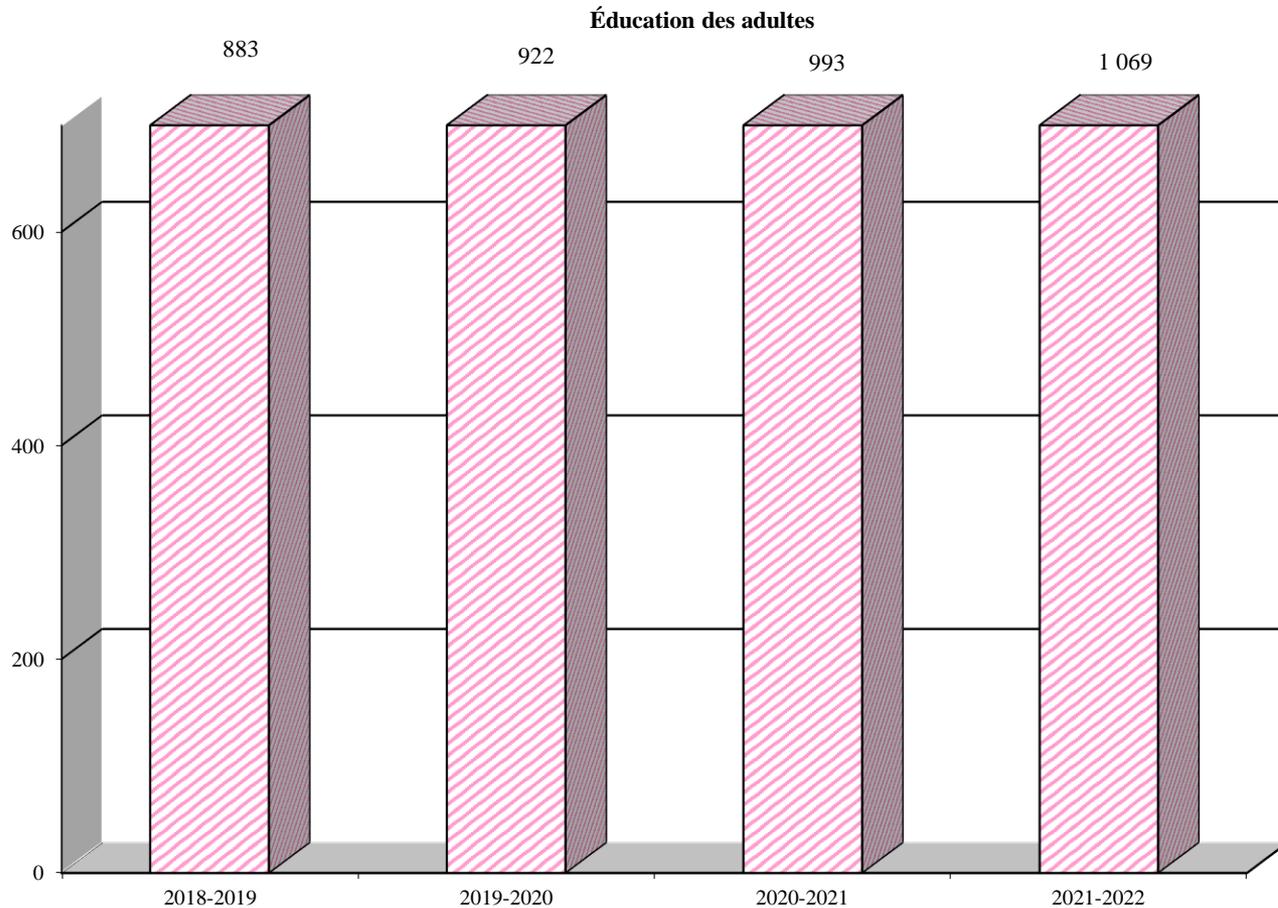
Formation professionnelle



PARTAGER
NOTRE
PASSION
pour l'éducation

Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

ÉVOLUTION DES EFFECTIFS SCOLAIRES



PARTAGER
NOTRE
PASSION
pour l'éducation

Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

ÉTAT DES RÉSULTATS PRÉVISIONNEL

	BUDGET INITIAL 2021-2022	RÉSULTATS RÉELS 2019-2020	VARIATION
REVENUS			
Subvention de fonctionnement du MEQ	230 399 459 \$	203 696 415 \$	26 703 044 \$
Autres subventions et contributions	572 000 \$	836 018 \$	(264 018 \$)
Taxe scolaire	10 800 786 \$	17 456 153 \$	(6 655 367 \$)
Droits de scolarité et droits chargés relatifs à un cours	1 132 905 \$	899 862 \$	233 043 \$
Vente de biens et services	13 823 832 \$	11 660 276 \$	2 163 556 \$
Revenus divers	1 164 946 \$	2 516 842 \$	(1 351 896 \$)
Amortissement des contributions reportées affectées à l'acquisition d'immobilisations corporelles	124 135 \$	124 108 \$	27 \$
Total des revenus	258 018 063 \$	237 189 674 \$	20 828 389 \$
DÉPENSES			
Activités d'enseignement et de formation	110 031 461 \$	108 635 589 \$	1 395 872 \$
Activités de soutien à l'enseignement et à la formation	65 401 944 \$	57 032 396 \$	8 369 548 \$
Services d'appoint	28 090 252 \$	26 269 895 \$	1 820 357 \$
Activités administratives	9 432 171 \$	8 738 629 \$	693 542 \$
Activités relatives aux biens meubles et immeubles	30 585 935 \$	25 719 315 \$	4 866 620 \$
Activités connexes	14 356 205 \$	8 372 242 \$	5 983 963 \$
Dépenses liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	120 095 \$	794 736 \$	(674 641 \$)
Perte (gain) sur dispositions d'immobilisations corporelles	0 \$	(3 062 \$)	3 062 \$
Total des dépenses	258 018 063 \$	235 559 741 \$	22 458 322 \$
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	0 \$	1 629 933 \$	(1 629 933 \$)



Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

REVENUS

	BUDGET INITIAL 2021-2022	RÉSULTATS RÉELS 2019-2020	VARIATION
REVENUS GÉNÉRAUX			
Subventions du MEES			
Subvention de fonctionnement - Jeunes, Adultes et FP	202 513 744	180 348 261	22 165 483
Subvention de fonctionnement - Jeunes, Adultes et FP	167 773 225	153 692 030	14 081 195
Subvention de péréquation	34 740 519	26 656 231	8 084 288
Subvention du service de la dette	18 758 830	15 696 957	3 061 873
Variation de la subvention de financement	1 001 708	597 704	404 004
Subvention pour le transport scolaire	8 097 177	7 050 703	1 046 474
Autres subventions du Ministère	28 000	15 512	12 488
Subventions de fonctionnement reportées	0	(12 722)	12 722
<i>Sous-total - Subventions du MEES</i>	<i>230 399 459 \$</i>	<i>203 696 415 \$</i>	<i>26 703 044 \$</i>
Autres ministères			
<i>Sous-total - Autres ministères</i>	<i>572 000 \$</i>	<i>836 018 \$</i>	<i>(264 018 \$)</i>
Impôt foncier			
<i>Sous-total - Impôt foncier</i>	<i>10 800 786 \$</i>	<i>17 456 153 \$</i>	<i>(6 655 367 \$)</i>
Autres revenus généraux			
Droits de scolarité	28 988	71 843	(42 855)
Droits chargés - Effectifs adultes	45 000	69 749	(24 749)
Droits chargés - Cours en formation professionnelle	958 917	644 739	314 178
Droits chargés - Cours pour autres types de formation	100 000	113 531	(13 531)
<i>Sous-total - Autres revenus généraux</i>	<i>1 132 905 \$</i>	<i>899 862 \$</i>	<i>233 043 \$</i>
Revenus spécifiques			
Fournitures et matériel scolaire	913 149	1 093 510	(180 361)
Surveillance et transport du midi	214 120	200 506	13 614
Service de garde	7 043 860	4 999 737	2 044 123
Autres activités chargées aux usagers	2 657 843	2 579 438	78 405
Autres ventes de biens et services	2 994 860	2 787 084	207 776
<i>Sous-total - Revenus spécifiques</i>	<i>13 823 832 \$</i>	<i>11 660 275 \$</i>	<i>2 163 557 \$</i>
Revenus divers			
Intérêts, pénalités et frais de retard	70 000	139 918	(69 918)
Location d'immeubles et de biens meubles	379 746	487 199	(107 453)
Participation financière d'un particulier, d'un organisme ou prêts de	715 200	1 853 592	(1 138 392)
Publicité et commandites		36 133	(36 133)
<i>Sous-total - Revenus divers</i>	<i>1 164 946 \$</i>	<i>2 516 842 \$</i>	<i>(1 351 896 \$)</i>
Amortissement des contributions reportées à l'acquisition d'immeuble	124 135 \$	124 108 \$	27 \$
TOTAL DES REVENUS	258 018 063 \$	237 189 673 \$	20 828 390 \$



Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

SOMMAIRES DES DÉPENSES

	Budget initial 2021-2022	Dépenses réelles 2019-2020
ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION		
Rémunération	104 641 096	104 410 497
Fournitures, matériel et frais divers	3 745 190	3 059 996
Services, honoraires et contrats	1 645 175	1 165 096
SOUS-TOTAL	110 031 461 \$	108 635 589 \$
ACTIVITÉS DE SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION		
Rémunération	57 081 897	51 524 229
Fournitures, matériel et frais divers	3 157 054	2 574 952
Services, honoraires et contrats	5 162 993	2 933 215
SOUS-TOTAL	65 401 944 \$	57 032 396 \$
SERVICES D'APPOINT		
Rémunération	10 682 692	10 429 293
Fournitures, matériel et frais divers	529 338	454 821
Services, honoraires et contrats	16 878 222	15 385 781
SOUS-TOTAL	28 090 252 \$	26 269 895 \$



Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

SOMMAIRES DES DÉPENSES

	Budget initial 2021-2022	Dépenses réelles 2019-2020
ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES		
Rémunération	7 292 847	7 126 248
Fournitures, matériel et frais divers	406 623	279 427
Services, honoraires et contrats	1 732 701	1 332 954
SOUS-TOTAL	9 432 171 \$	8 738 629 \$
ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES		
Rémunération	3 537 811	3 578 426
Fournitures, matériel et frais divers	5 457 426	4 723 786
Services, honoraires et contrats	8 754 974	6 844 159
SOUS-TOTAL	17 750 211 \$	15 146 371 \$
ACTIVITÉS CONNEXES		
Rémunération	7 939 317	1 819 773
Fournitures, matériel et frais divers	403 131	474 738
Services, honoraires et contrats	786 159	1 104 318
SOUS-TOTAL	9 128 607 \$	3 398 829 \$
IMMOBILISATIONS	12 835 724	10 569 882
AUTRES PROVISIONS	120 395	824 702
SERVICE DE LA DETTE	5 227 298	4 943 447
TOTAL DES DÉPENSES	258 018 063 \$	235 559 740 \$



Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

Investissements

	Budget initial <u>2021-2022</u>	Budget initial <u>2020-2021</u>
Allocations de base		
MAO - Maternelle 4 et 5 ans et primaire	374 774 \$	362 615 \$
MAO - Secondaire	331 286 \$	314 680 \$
MAO - Formation générale des adultes	57 768 \$	52 659 \$
MAO - Services de garde	113 494 \$	108 099 \$
MAO - Formation professionnelle	919 947 \$	802 484 \$
Mesure 50 624 - Réfection et transformation des actifs	2 441 041 \$	2 541 098 \$
Allocation pour le MAO pour le soutien à la persévérance	136 545 \$	0 \$
Montant de base	59 510 \$	59 510 \$
Montant pour l'éloignement	7 460 \$	7 460 \$
Sous-total	4 441 825 \$	4 248 605 \$
Allocations supplémentaires et spécifiques		
Mesure 30 810 - Adaptation scolaire	111 519 \$	111 801 \$
Mesure 30 850 - Amél. de l'access. des imm. aux pers. hand.	575 249 \$	1 317 322 \$
Mesure 50 750 - Développement informatique	246 301 \$	295 086 \$
Mesure 50 760 - Mise aux normes des infrastructures technologiques	1 425 539 \$	3 047 590 \$
Mesure 50 770 - Progiciels de gestion intégrés	56 685 \$	117 644 \$
Mesure 50 780 - Renforcer la sécurité informatique	24 220 \$	24 220 \$
Mesure 50 793 - Infrastructures de télécommunication	171 138 \$	451 446 \$
Mesure 50 621 - Maintien des bâtiments (part MEQ)	14 831 182 \$	23 638 299 \$
Mesure 50 622 - Résorption du déficit d'entretien	1 350 968 \$	1 149 324 \$
Sous-total	18 792 801 \$	30 152 732 \$
Revenus spécifiques		
Revenus spécifiques des établissements	0 \$	500 \$
Transfert des établissements (opération vers invest.)	5 500 \$	0 \$
Sous-total	5 500 \$	500 \$
Sous-total	0 \$	0 \$
TOTAL DES REVENUS	23 240 126 \$	34 401 837 \$



Prévisions budgétaires initiales 2021-2022

Variation des actifs financiers nets(dette nette)

	Budget 2022	Résultats réels 2020
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DE L'EXERCICE	-129 081 462	-158 040 423,54
Redressements avec retraitement des exercices antérieurs	0	0,00
SOLDE REDRESSÉ	-129 081 462	-158 040 423,54
Excédent (déficit) de l'exercice (page 3)	0	1 629 933,00
Variation due aux immobilisations corporelles		
Acquisitions d'immobilisations corporelles (page 40 - L00115)	-57 136 905	-21 062 075,55
Acquisitions d'immobilisations corporelles d'une entité du périmètre comptable	0	0,00
Amortissement des immobilisations corporelles (page 40)	12 835 724	10 572 943,72
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles (page 3)	0	-3 061,54
Produits de disposition d'immobilisations corporelles	0	10 000,00
Réductions de valeur d'immobilisations corporelles (page 85)	0	0,00
Transfert d'immobilisations dans les immobilisations destinées à être vendues	0	0,00
Total de la variation due aux immobilisations corporelles	-44 301 181	-10 482 193,37
Variation due aux stocks et aux charges payées d'avance	0	-128 013,28
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)	-44 301 181	-8 980 273,65
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN DE L'EXERCICE	-173 382 643	-167 020 697,19

